

法人単位資金収支計算書

（自）平成30年4月1日 （至）平成31年3月31日

（単位：円）

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
事業活動による収入	介護保険事業収入	121,631,580	125,401,819	-3,770,239		
	老人福祉事業収入		0	0		
	児童福祉事業収入		0	0		
	保育事業収入		0	0		
	就労支援事業収入		0	0		
	障害福祉サービス等事業収入		0	0		
	生活保護事業収入		0	0		
	医療事業収入		0	0		
	借入金利息補助金収入		0	0		
	経常経費寄附金収入		428,000	-428,000		
	受取利息配当金収入		451	-451		
	その他の収入		0	0		
	流動資産評価益等による資金増加額		0	0		
	事業活動収入計（1）	121,631,580	125,830,270	-4,198,690		
	事業活動による支出	人件費支出		95,296,860	-95,296,860	
事業費支出			8,712,078	-8,712,078		
事務費支出			27,672,456	-27,672,456		
就労支援事業支出			0	0		
授産事業支出			0	0		
利用者負担軽減額			0	0		
支払利息支出			5,437,526	-5,437,526		
その他の支出			0	0		
流動資産評価損等による資金減少額			0	0		
事業活動支出計（2）		0	137,118,920	-137,118,920		
事業活動資金収支差額（3）=（1）-（2）		121,631,580	-11,288,650	132,920,230		
施設整備等による収入	施設整備等補助金収入	156,992,000	160,574,500	-3,582,500		
	施設整備等寄附金収入	20,000,000	20,000,000	0		
	設備資金借入金収入	458,288,000	381,450,000	76,838,000		
	固定資産売却収入		6,884	-6,884		
	その他の施設整備等による収入		0	0		
	施設整備等収入計（4）	635,280,000	562,031,384	73,248,616		
	施設整備等による支出	設備資金借入金元金償還支出		55,654,000	-55,654,000	
		固定資産取得支出	641,340,000	658,781,157	-17,441,157	
		固定資産除却・廃棄支出		0	0	
		ファイナンス・リース債務の返済支出		0	0	
その他の施設整備等による支出			0	0		
施設整備等支出計（5）	641,340,000	714,435,157	-73,095,157			
施設整備等資金収支差額（6）=（4）-（5）	-6,060,000	-152,403,773	146,343,773			
その他の活動による収入	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入		0	0		
	長期運営資金借入金収入		30,000,000	-30,000,000		
	役員等長期借入金収入		0	0		
	長期貸付金回収収入		0	0		
	投資有価証券売却収入		0	0		
	積立資産取崩収入		0	0		
	その他の活動による収入		0	0		
	その他の活動収入計（7）	0	30,000,000	-30,000,000		
	その他の活動による支出	長期運営資金借入金元金償還支出		2,004,000	-2,004,000	
		役員等長期借入金元金償還支出		0	0	
長期貸付金支出			0	0		
投資有価証券取得支出			0	0		
積立資産支出			0	0		
その他の活動による支出		0	0			
その他の活動支出計（8）	0	2,004,000	-2,004,000			
その他の活動資金収支差額（9）=（7）-（8）	0	27,996,000	-27,996,000			
予備費支出（10）				0		
当期資金収支差額合計（11）=（3）+（6）+（9）-（10）	115,571,580	-135,696,423	251,268,003			
前期末支払資金残高（12）		44,146,634	-44,146,634			
当期末支払資金残高（11）+（12）	115,571,580	-91,549,789	207,121,369			

第二号第一様式（第二十三条第四項関係）
法人単位事業活動計算書

（自）平成30年4月1日 （至）平成31年3月31日

（単位：円）

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	収益			
	介護保険事業収益	125,401,819	106,501,918	18,899,901
	老人福祉事業収益	0	0	0
	児童福祉事業収益	0	0	0
	保育事業収益	0	0	0
	就労支援事業収益	0	0	0
	障害福祉サービス等事業収益	0	0	0
	生活保護事業収益	0	0	0
	医療事業収益	0	0	0
	経常経費寄附金収益	428,000	12,106,896	-11,678,896
	その他の収益	0	0	0
	サービス活動収益計(1)	125,829,819	118,608,814	7,221,005
	費用			
	人件費	95,296,860	76,376,061	18,920,799
	事業費	20,390,312	7,168,689	13,221,623
	事務費	27,672,456	18,470,610	9,201,846
就労支援事業費用	0	0	0	
授産事業費用	0	0	0	
利用者負担軽減額	0	0	0	
減価償却費	11,498,486	9,747,349	1,751,137	
国庫補助金等特別積立金取崩額	-9,755,009	0	-9,755,009	
徴収不能額	0	0	0	
徴収不能引当金繰入	0	0	0	
その他の費用	0	0	0	
サービス活動費用計(2)	145,103,105	111,762,709	33,340,396	
サービス活動増減差額(3) = (1) - (2)	-19,273,286	6,846,105	-26,119,391	
サービス活動外増減の部	収益			
	借入金利息補助金収益	0	0	0
	受取利息配当金収益	451	309	142
	有価証券評価益	0	0	0
	有価証券売却益	0	0	0
	投資有価証券評価益	0	0	0
	投資有価証券売却益	0	0	0
	基本財産評価益	0	0	0
	積立資産評価益	0	0	0
	その他のサービス活動外収益	0	0	0
	サービス活動外収益計(4)	451	309	142
	費用			
	支払利息	5,437,526	2,234,577	3,202,949
	有価証券評価損	0	0	0
	有価証券売却損	0	0	0
	投資有価証券評価損	0	0	0
投資有価証券売却損	0	0	0	
基本財産評価損	0	0	0	
積立資産評価損	0	0	0	
その他のサービス活動外費用	0	0	0	
サービス活動外費用計(5)	5,437,526	2,234,577	3,202,949	
サービス活動外増減差額(6) = (4) - (5)	-5,437,075	-2,234,268	-3,202,807	
経常増減差額(7) = (3) + (6)	-24,710,361	4,611,837	-29,322,198	
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	160,574,500	0	160,574,500
	施設整備等寄附金収益	30,000,000	0	30,000,000
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
	固定資産受贈額	0	0	0
	固定資産売却益	0	0	0
	その他の特別収益	0	0	0
	特別収益計(8)	190,574,500	0	190,574,500
	費用			
	基本金組入額	30,000,000	0	30,000,000
	資産評価損	0	0	0
	固定資産売却損・処分損	0	0	0
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	0	0
	国庫補助金等特別積立金積立額	160,574,500	0	160,574,500
	災害損失	0	0	0
	その他の特別損失	10,000,000	0	10,000,000
特別費用計(9)	200,574,500	0	200,574,500	
特別増減差額(10) = (8) - (9)	-10,000,000	0	-10,000,000	
当期活動増減差額(11) = (7) + (10)	-34,710,361	4,611,837	-39,322,198	
前期繰越活動増減差額(12)	24,586,014	19,974,177	4,611,837	
当期末繰越活動増減差額(13) = (11) + (12)	-10,124,347	24,586,014	-34,710,361	
基本金取崩額(14)	0	0	0	
その他の積立金取崩額(15)	0	0	0	
その他の積立金積立額(16)	0	0	0	
次期繰越活動増減差額(17) = (13) + (14) + (15) - (16)	-10,124,347	24,586,014	-34,710,361	

法人単位貸借対照表

平成31年3月31日現在

（単位：円）

	資産の部			負債の部			
	当年度末	前年度末	増減	流動負債	固定負債	純資産の部	増減
流動資産	214,267,170	61,894,424	152,372,746	323,870,959	584,927,000	35,440,000	292,048,169
現金預金	33,818,267	41,627,740	-7,809,473	短期運営資金借入金	275,700,000	230,124,000	275,700,000
有価証券			0	事業未払金	817,045		817,045
事業未収金			0	その他の未払金			0
未収金			0	支払手形			0
未収補助金	159,204,000		159,204,000	役員等短期借入金	10,750,000		10,750,000
未収収益	21,244,903	20,226,684	1,018,219	1年以内返済予定設備資金借入金	12,763,000	11,904,000	859,000
受取手形			0	1年以内返済予定長期運営資金借入金	5,291,000	2,171,000	3,120,000
貯蔵品			0	1年以内返済予定リース債務			0
医薬品			0	1年以内返済予定役員等長期借入金			0
診療・療養費等材料			0	1年以内支払予定長期未払金			0
給食用材料			0	未払費用	18,249,250	7,122,743	11,126,507
商品・製品			0	預り金	300,664	625,047	-324,383
仕掛品			0	職員預り金			0
原材料			0	前受金		10,000,000	-10,000,000
立替金		40,000	-40,000	前受収益			0
前払金			0	仮受金			0
前払費用			0	賞与引当金			0
1年以内回収予定長期貸付金			0	その他の流動負債			0
短期貸付金			0	固定負債	584,927,000	235,114,000	349,813,000
仮払金			0	設備資金借入金	555,061,000	230,124,000	324,937,000
その他の流動資産			0	長期運営資金借入金	29,866,000	4,990,000	24,876,000
徴収不能引当金			0	リース債務			0
固定資産	900,665,933	265,068,380	635,597,553	役員等長期借入金			0
基本財産	877,774,300	258,762,440	619,011,860	退職給付引当金			0
土地	370,467,741	60,000,000	310,467,741	役員退職慰労引当金			0
建物	507,306,559	198,762,440	308,544,119	長期未払金			0
定期預金			0	長期預り金			0
投資有価証券			0	その他の固定負債			0
その他の固定資産	22,891,633	6,305,940	16,585,693	負債の部合計	908,797,959	266,936,790	641,861,169
土地			0	純資産の部			
建物	4,729,592	3,063,998	1,665,594	基本金	65,440,000	35,440,000	30,000,000
構築物			0	国庫補助金等特別積立金	150,819,491		150,819,491
機械及び装置			0	その他の積立金			0
車輛運搬具			567,821	次期繰越活動増減差額	-10,124,347	24,586,014	-34,710,361
器具及び備品		1,617,165	13,492,797	(うち当期活動増減差額)	-34,710,361	4,611,837	-39,322,198
建設仮勘定			0	純資産の部合計	206,135,144	60,026,014	146,109,130
有形リース資産			0	負債及び純資産の部合計	1,114,933,103	326,962,804	787,970,299
権利			0				
ソフトウェア	859,481		859,481				
無形リース資産			0				
投資有価証券			0				
長期貸付金			0				
退職給付引当資産			0				
長期預り金積立資産			0				
差入保証金			0				
長期前払費用			0				
その他の固定資産	9,240	9,240	0				
徴収不能引当金			0				
資産の部合計	1,114,933,103	326,962,804	787,970,299				

計算書類に対する注記（社会福祉法人 鴻鷗の会）

1. 継続事業の前提に関する注記

2. 重要な会計方針

固定資産の減価償却の方法 ・ 建物 定額法 ・ 車両運搬具 定率法 ・ 器具及び備品 定率法 ・ ソフトウェア 定額法

3. 重要な会計方針の変更

4. 法人で採用する退職給付制度

5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

（1）拠点区分 おおみや拠点 法人全体の計算書類（第1－3号第1様式）（第1－3号第4様式）

6. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

（単位：円）

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地				
おおみや	60,000,000			60,000,000
特別養護老人ホーム		310,467,741		310,467,741
建物				
おおみや	45,607,640		2,738,840	42,868,800
浦和領家	153,154,800		5,167,800	147,987,000
特別養護老人ホーム		317,376,440	925,681	316,450,759
合計	258,762,440	627,844,181	8,832,321	877,774,300

7. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

8. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

基本財産	さいたま市大宮区吉敷町3-83-4 土地	60,000,000円
基本財産	さいたま市大宮区吉敷町3-57-1及び-2 土地	310,467,741円
基本財産	さいたま市大宮区吉敷町3-83-4 建物	42,868,800円
基本財産	さいたま市浦和区領家7-28-7 建物	147,987,000円
基本財産	さいたま市大宮区吉敷町3-57-1及び-2 建物	316,450,759円
	計	877,774,300円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金（1年内返済予定額を含む）	567,824,000円
計	567,824,000円

9. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

（単位：円）

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	533,516,440	26,209,881	507,306,559
建物	6,841,796	2,112,204	4,729,592
車両運搬具	8,031,399	5,846,413	2,184,986
器具及び備品	22,085,935	6,977,601	15,108,334
合計	570,475,570	41,146,099	529,329,471

10. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

（貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。）

該当なし

11. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

12. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は次のとおりである。

（単位：円）

種類	法人等の名称	住所	資産総額	事業の内容 又は職業	議決権の 所有割合	関係内容		取引の 内容	取引金額	科目	期末残高
						役員の 兼務等	事業上の 関係				
個人	山崎きくえ	浦和区領家7-29-14		当法人理事長		理事長		寄附	#####	施設設備寄	0
個人	山崎きくえ	浦和区領家7-29-14		当法人理事長		理事長		借入	#####	役員等短期	#####

取引条件及び取引条件の決定方針等

13. 重要な偶発債務

14. 重要な後発事象

15. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項